

佛山市海天调味食品股份有限公司

董事会审计委员会 2024 年度履职情况报告

佛山市海天调味食品股份有限公司（下称“公司”）董事会审计委员会根据《上市公司治理准则》《上海证券交易所股票上市规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号—规范运作》《公司章程》和公司《董事会审计委员会议事规则》的有关规定，在职责范围内开展工作。现就审计委员会2024年度的履职情况汇报如下：

一、董事会审计委员会基本情况

公司董事会审计委员会由五名董事组成，其中三名独立董事，委员会召集人由具有会计专业资格的独立董事担任。公司于2024年9月19日召开2024年第一次临时股东大会选举产生第六届董事会董事，并于同日召开第六届董事会第一次会议选举产生公司第六届董事会审计委员会成员：屈文洲（会计专业人士，召集人）、张科春、丁邦清、文志州、廖长辉。在此之前，公司第五届董事会审计委员会成员包括：沈洪涛（会计专业人士，召集人）、徐家力、孙远明、陈军阳、文志州。

二、董事会审计委员会会议召开情况

报告期内，公司董事会审计委员会共召开六次会议，具体如下：

1、2024年1月5日，召开了第五届董事会审计委员会第四次会议，审议通过了《关于毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）2023年度审计计划的议案》。

2、2024年4月15日，召开了第五届董事会审计委员会第五次会议，审议通过了《公司董事会审计委员会2023年度履职情况报告》《公司2023年年度报告全文及摘要》《公司2023年度财务决算报告》《公司2024年度财务预算报告》《公司2023年度财务报表》《关于续聘公司2024年度审计机构的议案》《公司2023年度内部控制评价报告》《公司2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》《公司2024年度日常关联交易计划的议案》《公司2024年第一季度报告》《公司2024年第一季度财务报表》《关于<公司董事会审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况报告>》《关于<公司对会计师事务所履职情况评估报告>》《公司2023年商誉减值测试报告》《关于制定<海天味业内部控制制度>的议案》

《关于制定<海天味业内部审计制度>的议案》《关于制定<海天味业会计师事务所选聘制度>的议案》等议案，并同意将上述议案提交公司董事会审议。

3、2024年8月19日，召开了第五届董事会审计委员会第六次会议，审议通过了《公司2024年半年度报告全文及摘要》，并同意将上述议案提交公司董事会审议。

4、2024年9月19日，召开了第六届董事会审计委员会第一次会议，审议通过了《关于聘任公司财务负责人的议案》，并同意将上述议案提交公司董事会审议。

5、2024年10月18日，召开了第六届董事会审计委员会第二次会议，审议通过了《公司2024年第三季度报告》，并同意将上述议案提交公司董事会审议。

6、2024年12月6日，召开了第六届董事会审计委员会第三次会议，审议通过了《关于公司发行H股之前滚存利润分配方案的议案》《关于聘请H股发行并上市审计机构的议案》，并同意将上述议案提交公司董事会审议。

三、公司董事会审计委员会相关工作履职情况

1、监督及评估外部审计机构工作

公司董事会审计委员会对2023年度公司外部审计机构的审计工作的独立性和专业性进行了评估，并对其财务报告审计工作进行了监督评价，认为毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)在为公司提供审计服务过程中，始终坚持以公允、客观的态度进行独立审计，表现了良好的职业操守和业务素质，并出具了《海天味业董事会审计委员会对会计师事务所2023年度履行监督职责情况的报告》。在充分审议选聘文件，确定评价要素和评分标准的基础上审计委员会建议公司续聘毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2024年度外部审计机构。基于公司H股发行并上市项目的实际情况和相关规定，建议公司聘请毕马威会计师事务所为此次发行上市的申报会计师及公司完成此次发行上市后首个会计年度的境外审计机构。

2、审阅公司财务报告并对其发表意见

公司董事会审计委员会认真审阅了公司编制的财务报告，认为：公司财务报告的编制严格遵守相关规定，不存在相关的欺诈、舞弊行为及重大错报的情况，真实、准确、完整地反映了公司的经营和财务状况。

3、评估内部控制的有效性

公司董事会审计委员会充分发挥专门委员会的作用，就公司内部控制管理体系的建设情况进行了跟踪和督促，报告期内，公司第五届董事会审计委员会第五次会议和第五届董事会第七次会议审议通过了《海天味业内部控制制度》《海天味业内部审计制度》，进一步完善了公司内部控制的制度体系。公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大事项方面保持了有效的财务报告内部控制，符合中国证券监督管理委员会有关上市公司治理规范的相关要求，不存在重大缺陷。

4、推动公司聘任财务负责人

报告期内，公司召开第六届董事会审计委员会第一次会议提议聘请李军先生为公司财务负责人，并提交公司董事会审议，确保了公司关键高管人员的专业性和相对稳定性。

5、协调审计工作的有效性

报告期内，公司董事会审计委员会在充分听取各方意见的基础上，积极协调公司管理层与外部审计机构的沟通、协调公司内部审计部门与外部审计机构的沟通及对外部审计工作的配合，提高了相关审计工作的效率。

四、总体评价

报告期内，公司董事会审计委员会按照《公司章程》《董事会审计委员会议事规则》等有关规定，勤勉尽责、恪守尽责地履行了审计委员会的职责。

2025年，公司董事会审计委员会将继续严格按照相关规定，发挥专业委员会的专业职能，认真监督和指导公司的审计工作，不断健全和完善内部审计制度，推动公司治理水平的持续提升，维护公司和全体股东的利益。

特此报告。

审计委员会委员：屈文洲、张科春、丁邦清、文志州、廖长辉

佛山市海天调味食品股份有限公司

董事会审计委员会

2025年4月2日